الشركة العربية وبولڤارا للغزل والنسيج "يونيراب"
كيس بريد السيوف - ٢١٥٣٣ - الإسكندرية
UNIRAB POLVARA SPINNING & WEAVING CO.
ALEXANDRIA - EGYPT

الإسكندرية في ١٨ / ٢ / ٢٠٢٥

ALEXANDRIA / /

السادة / البورصة المصرية
القاهرة – الإسكندرية

فاكس / ٤٨٤٥٨٥٥
٤٨٤٣٦٠٤

عناية الاستاذ / شريف فهمى

تحية طيبة و بعد ،،،

نتشرف بان نرفق لسيادتكم تقرير لجنة المراجعة و ما تضمنه من مقترحات و توصيات و رد مجلس إدارة الشركة عليها بخصوص المركز المالى للشركة فى ٣١ /١٢/ ٢٠٢٤ .

و المرفقات كالتالى :

١-تقرير لجنة المراجعة .

٢-رد مجلس إدارة الشركة على تقرير لجنة المراجعة .

برجاء التفضل بالاستلام ..

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،

مسئول علاقات المستثمرين
عمرو عادل محمد

مدير عام الشئون المالية
الاستاذ / جمال عبد الحليم

الشركة العربية وبولفارا للغزل والنسيج "يونيراب"
كيس بريد السيوف - ٢١٥٣٣ - الإسكندرية
UNIRAB POLVARA SPINNING & WEAVING CO.
ALEXANDRIA - EGYPT

الإسكندرية فى / / تقرير لجنة المراجعة EXANDRIA / /

قامت لجنة المراجعة بدراسة مؤشرات المركز المالي للشركةعن الفترة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ وطلبت من الإدارة المالية تجهيز الملف الخاص بمشروع القوائم المالية والايضاحات المتممة لها عن الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ والمشكلة من :

برئاســـة : السيد المحاسب/ جمال محمد محمد أحمد تركى عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)

وعضوية : السيد الأستاذ / عمرو سيد محمدعبد المقصود عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)

السيد الأستاذ / حسام الدين محمد عبدالقادر عضو مجلس الإدارة (غير تنفيذي)

وبحضور: السيد الأستاذ/ جمال عبـد الحليـم ابراهيـم مديـر عـام الشئـون الماليـة

وقامت اللجنة بالأعمال التالية :

أولاً : اطلعت اللجنة على نتائج المركز المالي للشركة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ والقوائم المالية في ذلك التاريخ قبل الفحص والمراجعة من مكتب مراقب حسابات الشركة وقد تبين للجنة الآتي :

- ❖ رغم إعتماد الشركة على التشغيل للغير فقد تم الإستمرار بتشغيل خيوط لصالحها خلال المركز المالى الحالى
- ❖ بدراسة المركز المالى عن السنة المنتهية فى ٢٠٢٤/١٢/٣١ تبين للجنة بعد الفحص التحليلى للقوائم مايلى:-

- ايرادات بلغت نحو ٩٦.٩٦٦ مليون جنية مقابل نحو ٦٤.٧٠٠مليون جنية خلال نفس الفترة من العام المالي السابق بارتفاع بنحو ٣٢.٢٦٦ مليون جنية بنسبة بلغت نحو ٤٩.٩%، ناتجة عن زيادة أسعار العقود رغم إنخفاض كمية التشغيل .
- زيادة تكاليف المبيعات خلال الفترة حيث بلغت نسبتها من إيرادات الشركة نحو ١١٦.٦% مقابل نسبة نحو ١١٦% من إيرادات الفترةالمالية السابقة وبإرتفاع بنسبة نحو ٠.٧%
- ساهم فروق تقييم العملة فى تحقيق فروق بنحو ٣٤٦ألف جنيه تم تخفيض صافى العجز بها .
- ارتفاع المصروفات الادرية والعمومية حيث بلغت ١٣.٠٢٩ مليون جنية مقابل ٩.٥٣٢ مليون جنية بزيادة بلغت ٣.٤٩٧ملون جنية بنسبة ٣٦.٧%.

☎: 3300284 FAX : (03) 3300573
P.O.B.21633 SIDI KRIER ALEXANDRIA - EGYPT

الإسكندرية فى / /

EXANDRIA / /

- بلغ مجمل الخسائر خلال الفترة نحو ١٦.٠٩٤ مليون جنية بزيادة نحو ٥.٨٢٠ مليون جنية عن الفترة المماثلة من العام المالي السابق البالغة ١٠.٢٧٤مليون جنية بنسبة ٥٦.٧%.
- بلغ صافي الخسارة خلال الفترة نحو ٢٤.٨٨٨ مليون جنية بزيادة نحو ٩.٩٧٣ مليون جنية عن الفترة المماثلة من العام المالي السابق والبالغة نحو١٤.٩١٤مليون جنية بنسبة ٦٦.٩% رغم تحميل قائمة الدخل زيادة أجور خلال الفترة تطبيقا للقرارات السيادية للدولة.

❖ وترجع أسباب زيادة الخسائرخلال الفترة المالية الحالية بالمقارنة الفترة المالية السابقة للآتي :-

١. زيادة الأجور تطبيقا للقرارات السيادية من تعجيل العلاوة الدورية فى أبريل ٢٠٢٤ .
٢. تطبيق الحد الأدنى للأجور تطبيقا لقرار رئيس الوزراء والسيدة وزيرة التخطيط ورئيس المجلس القومى للأجور بزيادة الحد الأدنى للأجورليصبح ٦٠٠٠ جنيه بزيادة نسبتها نحو ٤٦% عن العام السابق إعتباراً من أول مايو ٢٠٢٤ حيث بلغت الزيادة فى الأجورنحو ٢٧.٧٩٠ مليون جنيه.
٣. إرتفاع نسبة عوادم الإنتاج عن النسبة المحددة .
٤. زيادة أسعار القطن المستخدم فى إنتاج خيوط الطرف المفتوح وإرتفاع أسعار الكهرباء الأمر الذى أدى زيادة المستلزمات السلعية للإنتاج بنسبة ٢١.٣% عن الفترة المقارنة .

<u>وقد أوصت اللجنة فى ضوء دراستها للقوائم المالية بما يلى :-</u>

١. الإلتزام بتطبيق أحكام المادتين (٦١،٦٩) من قانون الشركات المساهمة رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ وتعديلاتة وقواعد القيد والشطب.
٢. تحسن الأداء وإرتفاع المؤشرات الإيجابية ولكن مع تطبيق القرارات السيادية للأجوروخاصة الحد الأدني للأجور والذى زاد مرتين خلال الفترة مما أثر على صافى الخسارة بالزيادة ، ونكرر توصياتنا بضرورة الوصول لنقطة التعادل كهدف أولى ومن ثم زيادة الكميات المتعاقد عليها وزيادة أجرة التصنيع،وتعظيم إيرادات الشركة ، وقد إستمرت الشركة بتنفيذ توصياتنا بخصوص إنتاج وتشغيل خيوط من خامات ملك الشركة لإنتاج غزول ملك الشركة كالمتبع سابقا وبيعها لصالحها خلال الفترة المالية الحالية بنحو ٢٩.٩٤٤ مليون جنيه.

EXANDRIA / / الإسكندرية فى / /

٣. يتعين إلتزام الشركة بتشديد الرقابة على إستخدام الخامات لتخفيض التكلفة وتعديل نسب العوادم طبقا للحالة الفنية وجودة الخامات وتشديد الرقابة الفنية على العمالة والألات .

٤. في ضوء الاجراءات المتبعة في اعداد ومراجعة القوائم المالية للشركة عن الفترة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ تبين لنا مطابقة بنود الإيضاحات المتممة لتتفق مع معايير المحاسبة المصرية والصادرة بقرار رئيس الوزراء رقم (١١٠) لسنة ٢٠١٠.

ثانياً : في إطار تحديث وتطوير خطوط الإنتاج لزيادة الطاقة الإنتاجية الشركة مستمرة فى تأهيل بعض خطوط الغزل ورفع كفاءتها الإنتاجية مما أدى إلى زيادة الطاقة الإنتاجية لإنتاج الغزول .

ثالثاً : اطلعت اللجنة على موقف الخامات اللازمة للتشغيل وأوصت اللجنة بتوفير السيولة اللازمة للعملية الإنتاجية وذلك في أسرع وقت ممكن، ونكرر توصياتنا بضرورة الوصول لنقطة التعادل كهدف اولى ومن ثم زيادة كميات الإنتاج المتعاقد عليها وزيادة أجرة التشغيل وتشديد الرقابة على المستخدم من خامات وربط الإنتاج بالأجر والإلتزام بإعداد الموازنة التخطيطية لإستخدامها للرقابة والتخطيط

رابعاً: اطلعت اللجنة على الارصدة المدينة المستحقة على العملاء والغير وأوصت اللجنة بسرعة تحصيل تلك المديونيات عن طريق القطاع القانوني والقطاع التجاري مع اتخاذ الاجراءات القانونية اللازمة لذلك لضمان حقوق الشركة طرف الغير توفيراً للسيولة اللازمة.

خامسا : اطلعت اللجنة على الأرصدة الدائنة للجهات السيادية (مصلحة الضرائب – شركة الكهرباء – الهيئة القومية للتأمين الاجتماعي) وأوصت اللجنة بسرعة سدادها لتجنب الشركة غرامات وفوائد نتيجة التأخر في السداد .

- ترى اللجنة عرض التقرير والرد عليه على مجلس ادارة الشركة لمناقشته ومحاولة ايجاد الحلول لذلك.

أعضـــــاء اللجنـــــة

رئيـــــس اللجنـــــة

الأستاذ/ جمال محمد محمد احمد تركى

الشركة العربية وبولڤارا للغزل والنسيج "يونيراب"
كيس بريد السيوف - ٢١٥٣٣ - الإسكندرية
UNIRAB POLVARA SPINNING & WEAVING CO.

الإسكندرية في / /

LEXANDRIA / /

رد مجلس الإدارة على تقرير لجنة المراجعة

تم عرض تقرير لجنة المراجعة على مجلس الإدارة بجلسته يوم الاثنين الموافق ٢٠٢٥/٠٢/١٧ والتي تقرر فيها الآتي:

١. اطلع مجلس الإدارة على المركز المالي والقوائم المالية للشركة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ والغير مدقق وأوصى بإرساله الى السيد مراقب الحسابات للفحص والمراجعة.
٢. اطلع المجلس على تقرير لجنة المراجعة وأوصى بتنفيذ جميع التوصيات الموجودة به.

رئيس مجلس الإدارة والعضو المنتدب

الاستاذ / رافت توفيق احمد قابيل

☎: 3300284 FAX : (03) 3300573